

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	21,802,292	14,435,209	7,367,083
未収金	66,665,000	5,220,638	61,444,362
流動資産合計	88,467,292	19,655,847	68,811,445
2 固定資産			
基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
特定資産			
観光復興引当預金	70,656,450	90,637,743	△ 19,981,293
特定資産合計	70,656,450	90,637,743	△ 19,981,293
その他の固定資産			
什器備品	92,470	156,908	△ 64,438
電話加入権	670,732	670,732	0
ソフトウェア	21,701	151,901	△ 130,200
商標権	71,947	167,876	△ 95,929
保証金	3,200,000	3,200,000	0
その他固定資産合計	4,056,850	4,347,417	△ 290,567
固定資産合計	74,713,300	94,985,160	△ 20,271,860
資産合計	163,180,592	114,641,007	48,539,585
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	81,672,816	11,246,518	70,426,298
仮受金	1,819,349	2,275,557	△ 456,208
預り金	555,016	733,425	△ 178,409
旅行代金等預り金	2,387,810	2,335,410	52,400
流動負債合計	86,434,991	16,590,910	69,844,081
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	86,434,991	16,590,910	69,844,081
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
補助金等	70,553,490	90,553,490	△ 20,000,000
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(70,553,490)	(90,553,490)	△ 20,000,000
指定正味財産合計	70,553,490	90,553,490	△ 20,000,000
2 一般正味財産			
一般正味財産	6,192,111	7,496,607	△ 1,304,496
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(102,960)	(84,253)	(18,707)
一般正味財産合計	6,192,111	7,496,607	△ 1,304,496
正味財産合計	76,745,601	98,050,097	△ 21,304,496
負債及び正味財産合計額	163,180,592	114,641,007	48,539,585

平成26年度正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目		当年度	前年度	差引	
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部	(1)経常収益				
	特定資産運用益	特定資産受取利息	18,707	23,140	△ 4,433
		受取会費	58,855,000	58,450,000	405,000
		受取補助金	178,083,651	191,655,443	△ 13,571,792
			70,000	4,070,000	△ 4,000,000
		受取補助金等振替額	20,000,000	32,520,000	△ 12,520,000
		受取委託金	3,200,000	3,105,638	94,362
			13,000,000	0	13,000,000
		事業収益	572,192	451,681	120,511
		雑収益	14,741	15,379	△ 638
			466,429	82,890	383,539
		経常収益計	274,280,720	290,374,171	△ 16,093,451
	(2)経常費用	事業費			
		給料手当	18,259,556	21,664,324	△ 3,404,768
		退職給付費用	280,000	336,000	△ 56,000
		福利厚生費	5,727,518	6,186,540	△ 459,022
		旅費交通費	9,515,827	7,967,082	1,548,745
		通信運搬費	3,849,949	3,160,179	689,770
		備消耗品費	52,704	785,390	△ 732,686
		消耗品費	1,221,751	1,045,468	176,283
		印刷製本費	3,278,640	2,400,759	877,881
		使用料及び賃借料	1,362,215	1,811,292	△ 449,077
		広告宣伝費	9,352,254	7,688,696	1,663,558
		保険料	33,540	0	33,540
		会議費	75,600	317,441	△ 241,841
		販売促進費	8,118,717	9,347,860	△ 1,229,143
		租税公課	30,000	0	30,000
		慶弔費	100,000	339,260	△ 239,260
		支払負担金	18,183,472	20,540,500	△ 2,357,028
		支払出捐金	2,880,000	2,880,000	0
		支払補助金	51,445,000	36,385,417	15,059,583
		委託費	108,583,657	138,059,450	△ 29,475,793
		減価償却費	16,078	32,156	△ 16,078
		雑費	756,280	406,182	350,098
		小計	243,122,758	261,353,996	△ 18,231,238
		管理費			
		給料手当	19,150,037	19,386,541	△ 236,504
		退職給付費用	458,060	456,000	2,060
		福利厚生費	3,639,385	3,383,760	255,625
		旅費交通費	1,923,174	2,156,742	△ 233,568
		通信運搬費	1,699,422	1,633,122	66,300
		消耗品費	1,036,570	771,807	264,763
		印刷製本費	221,940	834,180	△ 612,240
		使用料及び賃借料	1,729,822	2,032,443	△ 302,621
		広告宣伝費	30,000	30,000	0
		保険料	4,700	0	4,700
		会議費	623,576	736,440	△ 112,864
		販売促進費	0	14,070	△ 14,070
		慶弔費	207,860	187,338	20,522
		委託費	392,500	465,880	△ 73,380
		減価償却費	274,489	286,958	△ 12,469
		租税公課	3,050	18,050	△ 15,000
		雑費	1,067,873	940,725	127,148
		小計	32,462,458	33,334,056	△ 871,598
		経常費用計	275,585,216	294,688,052	△ 19,102,836
		当期経常増減額	△ 1,304,496	△ 4,313,881	△ 6,026,295
2 経常外増減の部		当期経常外増減額	0	0	0
		当期一般正味財産増減額	△ 1,304,496	△ 4,313,881	△ 6,026,295
		一般正味財産期首残高	7,496,607	11,810,488	△ 4,313,881
		一般正味財産期末残高	6,192,111	7,496,607	△ 1,304,496
II 指定正味財産増減の部					
		一般正味財産への振替額	△ 20,000,000	△ 32,520,000	△ 2,520,000
		当期指定正味財産増減額	△ 20,000,000	△ 32,520,000	△ 2,520,000
		指定正味財産期首残高	90,553,490	123,073,490	△ 32,520,000
		指定正味財産期末残高	70,553,490	90,553,490	△ 20,000,000
III 正味財産期末残高					
			76,745,601	98,050,097	△ 21,304,496

平成26年度正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目		公的目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計	
I 一般正味財産増減の部						
経常収益	特定資産運用益	特定資産受取利息	18,707		18,707	
	会費	会員受取会費	29,427,500	29,427,500	58,855,000	
	受取補助金	受取県補助金	175,583,651	2,500,000	178,083,651	
		受取民間補助金	70,000		70,000	
		受取補助金等振替額	20,000,000		20,000,000	
	受取委託金	受取県委託金	3,200,000		3,200,000	
		受取民間委託金	13,000,000		13,000,000	
	事業収益	旅行代理業等事業収益	572,192		572,192	
	雑収益	受取利息	3,368	11,373	14,741	
		雑収益	140,926	325,503	466,429	
経常収益計		242,016,344	32,264,376		274,280,720	
経常費用	事業費	給料手当	18,259,556		18,259,556	
		退職給付費用	280,000		280,000	
		福利厚生費	5,727,518		5,727,518	
		旅費交通費	9,515,827		9,515,827	
		通信運搬費	3,849,949		3,849,949	
		備消耗品費	52,704		52,704	
		消耗品費	1,221,751		1,221,751	
		印刷製本費	3,278,640		3,278,640	
		使用料及び賃借料	1,362,215		1,362,215	
		広告宣伝費	9,352,254		9,352,254	
		保険料	33,540		33,540	
		会議費	75,600		75,600	
		販売促進費	8,118,717		8,118,717	
		租税公課	30,000		30,000	
		慶弔費	100,000		100,000	
		支払負担金	18,183,472		18,183,472	
		支払出捐金	2,880,000		2,880,000	
		支払補助金	51,445,000		51,445,000	
		委託費	108,583,657		108,583,657	
	減価償却費	16,078		16,078		
	雑費	756,280		756,280		
	小計	243,122,758		243,122,758		
	管理費	給料手当		19,150,037		19,150,037
		退職給付費用		458,060		458,060
		福利厚生費		3,639,385		3,639,385
		旅費交通費		1,923,174		1,923,174
		通信運搬費		1,699,422		1,699,422
		消耗品費		1,036,570		1,036,570
		印刷製本費		221,940		221,940
		使用料及び賃借料		1,729,822		1,729,822
		広告宣伝費		30,000		30,000
		保険料		4,700		4,700
		会議費		623,576		623,576
販売促進費			0		0	
租税公課			3,050		3,050	
慶弔費			207,860		207,860	
委託費		392,500		392,500		
減価償却費		274,489		274,489		
雑費		1,067,873		1,067,873		
小計				0		
経常費用計		243,122,758	32,462,458		275,585,216	
当期経常増減額		0	0		△ 1,304,496	
当期経常外増減額		0	0		0	
他会計振替額		0	0		0	
当期一般正味財産増減額		△ 1,106,414	△ 198,082		△ 1,304,496	
一般正味財産期首残高					7,496,607	
一般正味財産期末残高					6,192,111	
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額					△ 20,000,000	
当期指定正味財産増減額					△ 20,000,000	
指定正味財産期首残高					90,553,490	
指定正味財産期末残高					70,553,490	
III 正味財産期末残高						
					76,745,601	

財務諸表に対する注記（平成 26 年度）

1 重要な会計方針

- (1) 会計基準について
「平成 20 年度改正公益法人会計基準」に拠っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産については、原則として税法による基準により実施。表示については直接法によっている。
- (3) 消費税の会計処理
税込み処理を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
観光復興引当預金	90,637,743	18,707	20,000,000	70,656,450
小 計	90,637,743	18,707	20,000,000	70,656,450
合 計	90,637,743	18,707	20,000,000	70,656,450

3 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 （単位：円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味財産からの充当）	（うち一般正味財産からの充当）	（うち負債に対応する額）
基本財産	0			
小 計	0			
特定資産				
観光復興引当預金	70,656,450	(70,553,490)	(102,960)	
小 計	70,656,450	(70,553,490)	(102,960)	
合 計	70,656,450	(70,553,490)	(102,960)	

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(1) 有形固定資産

(単位：円)

科目	種類	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	プラズマテレビ	979,230	1,517	949,852	29,378
	会議テーブル	255,150	13,041	242,066	13,084
	フィロソファチェア	661,500	33,802	627,570	33,930
	パソコン	110,250	16,078	94,172	16,078
計		2,006,130	64,438	1,913,660	92,470

(2) 無形固定資産

(単位：円)

科目	種類	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
無形固定資産	ソフトウェア (1) ホーム ページソフト	228,900	0	228,899	1
	ソフトウェア (2) 新々会 計ソフト	651,000	130,200	629,300	21,700
	商標権	479,645	95,929	407,698	71,947
計		1,359,545	226,129	1,265,897	93,648

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照 表上の記 載区分
中越沖地震復興 対策交付金	新潟県	90,637,743	18,707	20,000,000	70,656,450	特定資産

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
新潟県観光協会 補助金	新潟県	0	98,083,651	98,083,651	0	
観光対策事業 補助金	新潟県中 越大震災 復興基金	0	80,000,000	80,000,000	0	
日本観光振興協会 補助金	日本観光 振興協会	0	70,000	70,000	0	
合 計		90,637,743	178,172,358	198,153,651	70,656,450	

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである

(単 位 : 円)

内容	金額
経常収益への振替額	
補助対象事業経費支出による振替額	20,000,000
合計	20,000,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、作成省略。

2 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金			21,802,292
	第四銀行	運転資金として保有している	8,953,047
	第四銀行	平成27年度に観光復興引当預金より振替。運転資金として保有。	10,000,000
	みずほ銀行	運転資金として保有している	461,435
	みずほ銀行	スキーリフト券代金預り金	138,600
	北越銀行	旅行代金預り金	2,249,210
未収金			66,665,000
	新潟県	関西圏戦略的情報発信事業委託金	3,200,000
	新潟県中越大震災復興基金	観光対策事業補助金	61,230,000
		会費	2,235,000
流動資産合計			88,467,292
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産			
その他の固定資産	観光復興引当預金	普通預金 第四銀行/県庁支店 中越沖地震復興対策交付金事業の資金として保有している。	70,656,450
	什器備品		92,470
		プラズマテレビ テーブル 椅子	法人運営全般として使用している
		パソコン	法人運営全般として使用している
	電話加入権	11本	法人運営全般として使用している
	ソフトウェア	新々会計ソフト、 ホームページソフト	法人運営全般として使用している
	商標権	商標名「新潟ライスボウル」 商標名「うまさぎっしり」	法人運営全般として使用している
	保証金	全国旅行業協会	旅行業債務弁済保証
固定資産合計			74,713,300
資産合計			163,180,592

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	69件	マスミア活用情報発信事業など	81,672,816
	仮受金	新潟県	新潟県観光協会補助金の返還金	1,819,349
	預り金			2,942,826
		役職員他	源泉所得税、厚生保険料等の預り金である	555,016
	日本旅行	旅行代金、スキーリフト券代金預り金	2,387,810	
流動負債合計				86,434,991
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				86,434,991
正味財産				76,745,601